

## Общество с ограниченной ответственностью "СВК-Технотрэйд"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

### 1. Основные виды экономической деятельности

Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха, ОКВЭД 43.22 . Организация также занимается оптовой торговлей прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения ОКВЭД 46.69.9

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### 2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

#### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

#### 2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

Приложения:

## Основные средства

### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	поступление	амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства всего	За 2025 г.	32052	(8016)	129931	( 10767)	161983	(18783)
	За 2024 г.	4632	(2669)	27420	(5347)	32052	(8016)
В том числе машины и оборудование	За 2025	32052	(8016)	129931	( 10767)	161983	(18783)
	За 2024	4632	(2669)	27420	(5347)	32052	(8016)

## Запасы

### Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Фактическая себестоимость на начало года	Изменения периода		Фактическая себестоимость на конец года
			Затраты	Фактическая себестоимость ,проданных товаров	
Запасы всего	За год 2025	73917	1026749	922679	177987
	За год 2024	75464	1124112	1125659	73917
В том числе: сырье и материалы сч. 10	За год 2025	31935	759678	758948	32665
	За год 2024	51351	804187	823603	31935
Товары сч.. 41	За год 2025	2907		2611	296
	За год 2024	2907	-	-	2907
Незавершенное производство сч. 20	За год 2025	39075	267071	161120	145026
	За год 2024	21206	319925	302056	39075

## Дебиторская задолженность.

### Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность всего:	За год 2025	299186	1471516	1692239	78463
	За год 2024	119076	7669022	7488912	299186
В том числе поставщики сч. 60.2	За год 2025	268446	152426	383449	37423
	За год 2024	107640	1207949	1047143	268446
Покупатели сч. 62.1	За год 2025	5907	906387	902639	9655
	За год 2024	11416	595597	601106	5907
Оказание финансовых услуг (цессия) сч. 58.5	За год 2025	24161	412478	405394	31245
	За год 2024		5862882	5838721	24161
Прочее	За год 2025	672	225	757	140
	За год 2024	20	2594	1942	672

## Обязательства

### Наличие и движение обязательств (Кредиторская задолженность)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменение за период		На конец года
Краткосрочные обязательства всего:	За год 2025	273385	717375	746534	244226
	За год 2024	120441	1621036	1468092	273385
В том числе : поставщики сч. 60.1	За год 2025	29859	529750	523667	35942
	За год 2024	56338	1142032	1168511	29859
Авансы сч. 62.2	За год 2025	189657	151824	151514	189967
	За год 2024	40567	336723	187633	189657
Налоги сч. 68, 69	За год 2025	5302	15678	15042	5938
	За год 2024	6844	38680	40222	5302
Заработная плата сч.70	За год 2025	1880	16437	16829	1488
	За год 2024	2153	16714	16987	1880
Прочее	За год 2025	46687	3686	39482	10891
	За год 2024	14539	86887	54739	46687

### Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025	За год 2024
Материальные затраты	1621	1882
Затраты на оплату труда	9396	9289
Отчисления на социальные нужды	4688	4027
Прочие затраты	12402	11039
Итого расходы по обычным видам деятельности	28110	26237